

RAPPORT MENSUEL DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES

Volume 3, numéro 7

22 décembre 2008

AU 31 OCTOBRE 2008

Faits saillants d'octobre 2008

- En octobre 2008, le solde budgétaire montre un excédent de 734 millions de dollars des dépenses par rapport aux revenus.
- Les revenus budgétaires totalisent 5,0 milliards de dollars, soit une hausse de 295 millions de dollars par rapport à l'an dernier. Les revenus autonomes s'élèvent à 3,8 milliards de dollars alors que les transferts fédéraux atteignent 1,2 milliard de dollars.
- Les dépenses de programmes ont augmenté de 754 millions de dollars, comparativement à l'année dernière, pour s'établir à 5,2 milliards de dollars. Cette hausse s'explique principalement par une augmentation des dépenses liées à la mission Santé et Services sociaux. L'augmentation importante des dépenses en santé est notamment attribuable au fait que le mois octobre de cette année comprend cinq paiements hebdomadaires en subvention de fonctionnement au réseau par rapport à quatre en octobre 2007, pour un impact de l'ordre de 300 millions de dollars.
- Le service de la dette se chiffre à 643 millions de dollars, soit une hausse de 47 millions de dollars par rapport à octobre 2007.

Sur la base des résultats cumulatifs au 31 octobre 2008, et comme prévu dans *Le point sur la situation économique et financière du Québec* du 4 novembre, l'équilibre budgétaire de 2008-2009 sera atteint en utilisant 1,2 milliard de dollars de la réserve budgétaire.

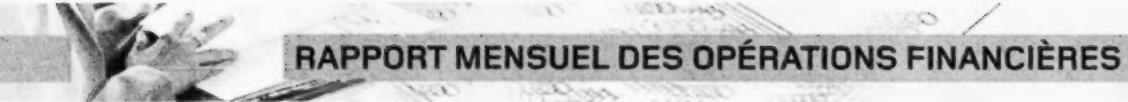
SOMMAIRE DES OPÉRATIONS BUDGÉTAIRES CONSOLIDÉES

(en millions de dollars)

(Données non vérifiées)

	Le point sur la situation économique et financière du Québec					
	Octobre		Avril à octobre		2008-2009	Croissance %
	2007 ⁽¹⁾	2008	2007-2008 ⁽¹⁾	2008-2009		
REVENUS BUDGÉTAIRES						
Revenus autonomes ⁽²⁾	3 615	3 852	27 833	28 532	49 423	- 0,1
Transferts fédéraux	1 104	1 162	7 623	8 150	13 953	2,4
Total	4 719	5 014	35 456	36 682	63 376	0,4
DÉPENSES BUDGÉTAIRES						
Dépenses de programmes	- 4 423	- 5 177	- 31 499	- 33 816	- 57 237	4,4
Service de la dette	- 596	- 643	- 4 042	- 3 924	- 6 716	- 4,3
Total	- 5 019	- 5 820	- 35 541	- 37 740	- 63 953	3,4
RÉSULTATS NETS DES ENTITÉS CONSOLIDÉES⁽³⁾						
Provision pour éventualités	- 19	112	10	445	365	—
DÉFICIT AUX FINS DES COMPTES PUBLICS	- 319	- 694	- 75	- 613	- 412	—
Versements des revenus dédiés au Fonds des générations	- 25	- 40	- 181	- 331	- 660	—
SOLDE BUDGÉTAIRE AVANT RÉSERVE BUDGÉTAIRE	- 344	- 734	- 256	- 944	- 1 072	—
Versement au Fonds des générations provenant de la réserve budgétaire	- 200	—	- 200	—	- 132	—
Réserve budgétaire	200	—	200	—	1 204	—
SOLDE BUDGÉTAIRE AUX FINS DE LA LOI SUR L'ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE						
L'ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE	- 344	- 734	- 256	- 944	0	—

- (1) Les chiffres comparatifs d'octobre 2007 ont été redressés pour tenir compte des changements apportés aux conventions comptables et mis en œuvre lors de la réforme comptable de 2006-2007.
- (2) Depuis octobre 2008, les revenus autonomes ont été établis en tenant compte d'un changement dans la méthode d'estimation mensuelle afin de la rendre conforme à celle utilisée pour les revenus cumulés en fin d'exercice.
- (3) Comprend les résultats nets des organismes autres que budgétaires, des fonds spéciaux, des réseaux de la santé et des services sociaux et de l'éducation et du Fonds des générations.



RAPPORT MENSUEL DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES

Résultats cumulatifs au 31 octobre 2008

Solde budgétaire

- Pour la période d'avril à octobre 2008, le solde budgétaire aux fins de la Loi sur l'équilibre budgétaire montre un excédent de 944 millions de dollars des dépenses sur les revenus.
- Par ailleurs, comme prévu dans *Le point sur la situation économique et financière du Québec*, l'équilibre budgétaire de 2008-2009 sera atteint en utilisant 1,2 milliard de dollars de la réserve budgétaire, soit une partie des sommes accumulées au 31 mars 2008.

Revenus budgétaires

- Depuis le début de l'année, les revenus budgétaires totalisent 36,7 milliards de dollars, soit 1,2 milliard de dollars de plus qu'en octobre 2007.
- Les revenus autonomes atteignent 28,5 milliards de dollars, soit 699 millions de dollars de plus qu'au 31 octobre 2007. Cette hausse des revenus est en majeure partie attribuable :
 - à la croissance de l'activité économique observée depuis le début de l'année qui a été contrebalancée en partie par la baisse de l'impôt sur le revenu des particuliers en vigueur depuis le 1^{er} janvier 2008;
 - à l'amélioration des revenus des entreprises du gouvernement, essentiellement attribuable aux revenus d'exportation d'électricité d'Hydro-Québec.
- Les transferts fédéraux se chiffrent à 8,2 milliards de dollars pour les sept premiers mois de l'exercice en cours, soit une hausse de 527 millions de dollars comparativement à la même période en 2007-2008.

Dépenses budgétaires

- Au 31 octobre 2008, les dépenses budgétaires totalisent 37,7 milliards de dollars, une hausse de 2,2 milliards de dollars par rapport à l'an dernier.
- Les dépenses de programmes ont augmenté de 2,3 milliards de dollars, comparativement à l'année dernière, pour atteindre 33,8 milliards de dollars. Les variations les plus importantes proviennent des missions Santé et Services sociaux (1,4 milliard de dollars), Éducation et Culture (379 millions de dollars) et Économie et Environnement (314 millions de dollars).
- Le service de la dette s'élève à 3,9 milliards de dollars, soit une baisse de 118 millions de dollars comparativement à la même période terminée en octobre 2007.

Entités consolidées

- Au 31 octobre 2008, les résultats nets des entités consolidées affichent un surplus de 445 millions de dollars, soit 435 millions de dollars de plus que l'année précédente.

Fonds des générations

- Les versements des revenus dédiés au Fonds des générations totalisent 331 millions de dollars.

Besoins financiers nets

- Pour la période d'avril à octobre 2008, les besoins financiers nets consolidés s'établissent à 1,5 milliard de dollars, soit une diminution de 823 millions de dollars par rapport à l'an dernier. Cette baisse est entièrement attribuable à la diminution de 1,4 milliard de dollars des besoins non budgétaires consolidés.



RAPPORT MENSUEL DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES

OPÉRATIONS BUDGÉTAIRES ET FINANCIÈRES CONSOLIDÉES

(en millions de dollars)

(Données non vérifiées)

	Octobre			Avril à octobre		
	2007	2008	Variations	2007-2008	2008-2009	Variations
REVENUS BUDGÉTAIRES						
Revenus autonomes	3 615	3 852	237	27 833	28 532	699
Transferts fédéraux	1 104	1 162	58	7 623	8 150	527
Total	4 719	5 014	295	35 456	36 682	1 226
DÉPENSES BUDGÉTAIRES						
Dépenses de programmes	- 4 423	- 5 177	- 754	- 31 499	- 33 816	- 2 317
Service de la dette	- 596	- 643	- 47	- 4 042	- 3 924	118
Total	- 5 019	- 5 820	- 801	- 35 541	- 37 740	- 2 199
RÉSULTATS NETS DES ENTITÉS CONSOLIDÉES						
	- 19	112	131	10	445	435
DÉFICIT AUX FINS DES COMPTES PUBLICS						
	- 319	- 694	- 375	- 75	- 613	- 538
Versements des revenus dédiés au Fonds des générations	- 25	- 40	- 15	- 181	- 331	- 150
SOLDE BUDGÉTAIRE AVANT RÉSERVE BUDGÉTAIRE						
Versement au Fonds des générations provenant de la réserve budgétaire	- 200	—	200	- 200	—	200
Réserve budgétaire	200	—	- 200	200	—	- 200
SOLDE BUDGÉTAIRE AUX FINS DE LA LOI SUR L'ÉQUILIBRE BUDGÉTAIRE						
Revenus dédiés au Fonds des générations	25	40	15	181	331	150
SOLDE BUDGÉTAIRE CONSOLIDÉ						
Surplus (besoins) non budgétaires consolidés	459	- 270	- 729	- 2 263	- 902	1 361
SURPLUS (BESOINS) FINANCIERS NETS CONSOLIDÉS	140	- 964	- 1 104	- 2 338	- 1 515	823



RAPPORT MENSUEL DES OPÉRATIONS FINANCIÈRES

REVENUS DU FONDS CONSOLIDÉ DU REVENU

(en millions de dollars)

(Données non vérifiées)

Revenus par source	Octobre			Avril à octobre		
	2007	2008	Variations %	2007-2008	2008-2009	Variations %
REVENUS BUDGÉTAIRES						
Revenus autonomes excluant les entreprises du gouvernement						
Impôts sur les revenus et les biens						
Impôt sur le revenu des particuliers	1 222	1 324	8,3	10 632	10 805	1,6
Cotisations au Fonds des services de santé	444	472	6,3	3 068	3 211	4,7
Impôts des sociétés	356	191	- 46,3	2 259	2 001	- 11,4
Taxes à la consommation	1 013	1 280	26,4	7 986	8 253	3,3
Autres sources	231	262	13,4	1 580	1 682	6,5
Total	3 266	3 529	8,1	25 525	25 952	1,7
Revenus des entreprises du gouvernement	349	323	- 7,4	2 308	2 580	11,8
Total des revenus autonomes	3 615	3 852	6,6	27 833	28 532	2,5
Transferts fédéraux						
Péréquation	597	669	12,1	4 177	4 683	12,1
Transferts pour la santé	313	310	- 1,0	2 161	2 217	2,6
Transferts pour l'enseignement postsecondaire et les autres programmes sociaux	119	104	- 12,6	804	759	- 5,6
Autres programmes	75	79	5,3	481	491	2,1
Total des transferts fédéraux	1 104	1 162	5,3	7 623	8 150	6,9
TOTAL DES REVENUS BUDGÉTAIRES	4 719	5 014	6,3	35 456	36 682	3,5

DÉPENSES DU FOND CONSOLIDÉ DU REVENU

(en millions de dollars)

(Données non vérifiées)

Dépenses par mission	Octobre			Avril à octobre		
	2007	2008	Variations %	2007-2008	2008-2009	Variations %
DÉPENSES BUDGÉTAIRES						
Dépenses de programmes						
Santé et Services sociaux	1 850	2 387	29,0	13 457	14 876	10,5
Education et Culture	1 201	1 276	6,2	8 585	8 964	4,4
Économie et Environnement	528	688	30,3	3 849	4 163	8,2
Soutien aux personnes et aux familles	447	440	- 1,6	3 099	3 159	1,9
Gouverne et Justice	397	386	- 2,8	2 509	2 654	5,8
Total des dépenses de programmes	4 423	5 177	17,0	31 499	33 816	7,4
Service de la dette	596	643	7,9	4 042	3 924	- 2,9
TOTAL DES DÉPENSES BUDGÉTAIRES	5 019	5 820	16,0	35 541	37 740	6,2

Pour obtenir tout renseignement sur ce rapport mensuel, communiquer avec M. Luc Monty au 418 691-2225.
 Le rapport est également publié sur le site Internet du ministère des Finances du Québec : www.finances.gouv.qc.ca